

Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato/tid: 03.04.2019 kl 12:00-14:20

Møtested: Fylkets hus, Steinkjer, møterom Kvenna

Møtende medlemmer:

Jan Grønningen

Torfinn Aas

Silje H. Sjøvold

Janne Jørstad Larsen

Bjørn Hovstad

Forfall:

Kari Anita Furunes

Andre møtende:

Knut Aspås, Fylkesdirektør for økonomi og samferdsel.

Lauritz N. Løvaas Jessen, Regnskapsrevisor, Revisjon Midt-Norge SA (RMN).

Espen Langseth, Analytiker RMN.

Torbjørn Brandt, Seniorrådgiver, Konsek Trøndelag IKS (Konsek).

Arkivsak:19/109

Merknader:

Sakliste:

Saksnr.	Saktittel
24/19	Kontrollutvalgets uttalelse om UKM Norge FKF sitt årsregnskap for 2018.
25/19	Kontrollutvalgets uttalelse om Trøndelag fylkeskommune sitt årsregnskap for 2018.
26/19	Rapport fra selskapskontroll Steinkjerhallen AS.
27/19	Rapport fra selskapskontroll av VIGO IKS
28/19	Høringsuttalelse i forbindelse med kontroll og revisjonsforskriften.
29/19	Referatsaker
30/19	Eventuelt
31/19	Godkjenning av møteprotokoll

Sakene ble behandlet i rekkefølgen: 25-24-26-27-28-29-30-31.

Sak 24/19 Kontrollutvalgets uttalelse om UKM Norge FKF sitt årsregnskap for 2018.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
24/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget gir følgende uttalelse om UKM Norges FKF sitt årsregnskap for 2018 og oversender uttalelsen til fylkestinget med kopi til fylkesutvalget:

Kontrollutvalget har blitt forelagt årsregnskap og årsberetning for UKM Norge FKF for 2018 og revisors beretning. Årsregnskapet er avlagt med et netto driftsresultat på 375 421 kroner med et regnskapsmessig mindreforbruk på 725 946 kroner.

Regnskapet er revidert av Revisjon Midt-Norge SA, revisjonen har avlagt normalberetning. Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for 2018 godkjennes.

Behandling:

UKM Norge FKF sitt årsregnskap for 2018 ble lagt frem til kontrollutvalget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget gir følgende uttalelse om UKM Norges FKF sitt årsregnskap for 2018 og oversender uttalelsen til fylkestinget med kopi til fylkesutvalget:

Kontrollutvalget har blitt forelagt årsregnskap og årsberetning for UKM Norge FKF for 2018 og revisors beretning. Årsregnskapet er avlagt med et netto driftsresultat på 375 421 kroner med et regnskapsmessig mindreforbruk på 725 946 kroner.

Regnskapet er revidert av Revisjon Midt-Norge SA, revisjonen har avlagt normalberetning. Kontrollutvalget anbefaler at regnskapet for 2018 godkjennes.

Sak 25/19 Kontrollutvalgets uttalelse om Trøndelag fylkeskommune sitt årsregnskap for 2018.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
25/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse angående årsregnskap 2018.

Uttalelsen oversendes fylkestinget med kopi til fylkesutvalget.

Behandling:

Knut Aspås, fylkesdirektør for økonomi og samferdsel, presenterte årsregnskapet og besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Kontrollutvalget behandlet forslag til uttalelse om Trøndelag fylkeskommune sitt årsregnskap for 2018.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar forslaget til uttalelse angående årsregnskap 2018.

Uttalelsen oversendes fylkestinget med kopi til fylkesutvalget.

Sak 26/19 Rapport fra selskapskontroll Steinkjerhallen AS.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
26/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget legger fram rapporten for fylkestinget med følgende innstilling:

1. Fylkestinget ber eierrepresentanten legge frem forslag i selskapets generalforsamling, innen utgangen av 2020, om at selskapet:
 - i. utarbeider og vedtar etiske retningslinjer.
 - ii. etablerer en tilfredsstillende internkontroll.
 - iii. skal tilby opplæring i styrearbeid.
2. Fylkestinget merker seg de økonomiske utfordringene som slår inn fra 2022.
3. Fylkestinget tar for øvrig rapporten til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget fikk forelagt fylkesrådmannens tilsvarende svar og behandlet dette.

Kontrollutvalget behandlet rapporten.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget legger fram rapporten for fylkestinget med følgende innstilling:

1. Fylkestinget ber eierrepresentanten legge frem forslag i selskapets generalforsamling, innen utgangen av 2020, om at selskapet:
 - i. utarbeider og vedtar etiske retningslinjer.
 - ii. etablerer en tilfredsstillende internkontroll.
 - iii. skal tilby opplæring i styrearbeid.
2. Fylkestinget merker seg de økonomiske utfordringene som slår inn fra 2022.
3. Fylkestinget tar for øvrig rapporten til orientering.

Sak 27/19 Rapport fra selskapskontroll av VIGO IKS

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
27/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefalinger og rapporten for øvrig, og oversender rapporten til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

1. Fylkestinget ber eierrepresentanten påse at selskapet ved styret:
 - a. overholder lov om interkommunale selskaper når det gjelder utsendelse av sakliste og protokollering.
 - b. synliggjør risiko ved anskaffelser i selskapets strategier og rutiner.
 - c. fortsetter med implementering av system for internkontroll og at håndteringen av personvernopplysninger er i tråd med gjeldende lov og forskrift.
2. Fylkestinget ber eierrepresentanten i representantskapet til VIGO IKS fremme forslag innen utgangen av 2020 om:
 - a. at styret evaluerer sitt eget behov for innhente nødvendig kompetanse i styrearbeidet for å møte fremtidige utfordringer for selskapet.
 - b. at styret evaluerer selskapets behov for å etablere et permanent og bredere fagmiljø for å redusere behovet for konsulentbistand.
3. Fylkestinget tar rapporten for øvrig til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget behandlet fylkesrådmannens uttalelse om forvaltningsrevisjonen.

Espen Langseth besvarte spørsmål fra utvalgets medlemmer.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til revisors anbefalinger og rapporten for øvrig, og oversender rapporten til fylkestinget med følgende forslag til vedtak:

1. Fylkestinget ber eierrepresentanten påse at selskapet ved styret:
 - a. overholder lov om interkommunale selskaper når det gjelder utsendelse av sakliste og protokollering.
 - b. synliggjør risiko ved anskaffelser i selskapets strategier og rutiner.
 - c. fortsetter med implementering av system for internkontroll og at håndteringen av personvernopplysninger er i tråd med gjeldende lov og forskrift.
2. Fylkestinget ber eierrepresentanten i representantskapet til VIGO IKS fremme forslag innen utgangen av 2020 om:
 - a. at styret evaluerer sitt eget behov for innhente nødvendig kompetanse i styrearbeidet for å møte fremtidige utfordringer for selskapet.
 - b. at styret evaluerer selskapets behov for å etablere et permanent og bredere fagmiljø for å redusere behovet for konsulentbistand.
3. Fylkestinget tar rapporten for øvrig til orientering.

Sak 28/19 Høringsuttalelse i forbindelse med kontroll og revisjonsforskriften.

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
28/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vedtar fremlagt forslag til uttalelse i forbindelse med høring om ny forskrift for kontrollutvalget og revisjon, og oversender uttalelsen til behandling i fylkestinget med følgende innstilling:

Fylkestinget vedtar høringsuttalelsen og ber fylkesrådmannen oversende uttalelsen til kommunal- og moderniseringseringsdepartementet.

Behandling:

Leder la frem uttalelsen til utvalget. Sekretariatet besvarte spørsmål fra utvalget.

Kontrollutvalget ber sekretariatet innarbeide innspill gitt møtet i forslaget til uttalelsen før den sendes over til behandling i fylkestinget.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget vedtar fremlagt forslag til uttalelse i forbindelse med høring om ny forskrift for kontrollutvalget og revisjon, og oversender uttalelsen til behandling i fylkestinget med følgende innstilling:

Fylkestinget vedtar høringsuttalelsen og ber fylkesrådmannen oversende uttalelsen til kommunal- og moderniseringseringsdepartementet.

Sak 29/19 Referatsaker

Saken behandlet i
Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato
03.04.2019

Saknr
29/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Referatsakene tas til orientering.

Behandling:

Kontrollutvalget tar vedlagte referatsaker til orientering.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Referatsakene tas til orientering.

Sak 30/19 Eventuelt

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

03.04.2019

Saknr

30/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Saken legges fram uten innstilling.

Behandling:

Ingen saker ble fremmet.

Vedtak:

Ingen vedtak ble fattet.

Sak 31/19 Godkjenning av møteprotokoll

Saken behandlet i

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

03.04.2019

Saknr

31/19

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte 3.4.2019.

Behandling:

Kontrollutvalget godkjente protokollen.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra kontrollutvalgets møte 3.4.2019.
